活動計算書

平成 29年 10月　1日 から平成 30年　9月 30日 まで

特定非営利活動法人日本国際湿地保全連合

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	420,000	420,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	2,125,208	2,125,208	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	12,057,737	12,057,737	
4. 事業収益			
受託事業収益	60,965,246		
協賛金収益	6,880,000		
その他事業収益	6,853,003	74,698,249	
5. その他収益			
受取利息	1,206		
雑収益	14,247	15,453	
経常収益計			89,316,647
Ⅱ　経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	25,437,529		
臨時雇賃金	204,000		
法定福利費	3,804,929		
通勤費	1,904,312		
退職給付費用	2,828,200		
人件費計	34,178,970		
(2) その他経費			
諸謝金	6,371,000		
旅費交通費	9,933,435		
通信運搬費	747,018		
消耗什器備品費	470,982		
消耗品費	1,713,784		
印刷製本費	2,458,667		
賃借料	5,861,009		
委託費	8,723,600		
図書研究費	253,736		
会議費	2,132,541		
租税公課	79,700		
保険料	222,720		
諸会費	83,301		
支払手数料	159,904		
雑費	1,032,579		
その他経費計	40,243,976		
事業費計		74,422,946	

科　　目	金　　額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	960,000		
給料手当	4,895,154		
法定福利費	1,228,118		
福利厚生費	254,045		
通勤費	331,866		
退職給付費用	345,000		
ボランティア謝金	169,000		
人件費計	8,183,183		
(2) その他経費			
旅費交通費	37,753		
通信運搬費	261,261		
消耗什器備品費	33,045		
消耗品費	181,703		
賃借料	3,997,112		
諸会費	24,699		
水道光熱費	465,536		
租税公課	2,789,100		
図書研究費	3,476		
支払手数料	121,416		
会議費	34,622		
諸謝金	903,672		
管理諸費	2,114,241		
保険料	98,949		
印刷製本費	27,864		
雑費	135,055		
その他経費計	11,229,504		
管理費計		19,412,687	
経常費用計			93,835,633
当期経常増減額			△ 4,518,986
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
1. その他経常外費用			
雑損失	20,081,373	20,081,373	
経常外費用計			20,081,373
税引前当期正味財産増減額			△ 24,600,359
法人税、住民税及び事業税			24,737,500
当期正味財産増減額			△ 49,337,859
前期繰越正味財産額			162,472,742
次期繰越正味財産額			113,134,883

貸借対照表

平成 30年　9月 30日 現在

特定非営利活動法人日本国際湿地保全連合

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	127,503,123		
未収金	1,660,903		
前払金	772,650		
流動資産合計		129,936,676	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
保証金	1,452,456		
長期前払費用	8,861		
投資その他の資産計	1,461,317		
固定資産合計		1,461,317	
資産合計			131,397,993
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	278,277		
未払消費税等	1,313,900		
未払法人税等	70,000		
前受金	2,293,166		
預り金	272,767		
流動負債合計		4,228,110	
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,035,000		
固定負債合計		14,035,000	
負債合計			18,263,110
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		162,472,742	
当期正味財産増減額		△ 49,337,859	
正味財産合計			113,134,883
負債及び正味財産合計			131,397,993

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日　2017年12月12日最終改正　NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は113,134,883円ですが、そのうち675,977円は、来期に実施予定の事業に使途が制約されている寄付金です。したがって、使途の制約されていない正味財産は112,458,906円です。

内　容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備　考
経団連CEPAﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ事業助成金	0	6,280,834	6,280,834	0	1,293,166円を前受金として貸借対照表に計上しています。
JFGE干潟教育事業助成金	0	5,776,903	5,776,903	0	1,660,903円を未収金として貸借対照表に計上しています。
HSBCﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄﾜｲｽﾞ事業寄附金	0	982,200	306,223	675,977	
合　計	0	13,039,937	12,363,960	675,977	

＜別紙＞

財務諸表の注記

2．事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

（単位：円）

科　目	調査･研究事業	情報提供事業	支援事業	普及啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ　経常収益							
1．受取会費	0	0	0	0	0	420,000	420,000
2．受取寄附金	0	1,000,000	43,008	0	1,043,008	1,082,200	2,125,208
3．受取助成金等	0	6,280,834	0	5,776,903	12,057,737	0	12,057,737
5　事業収益	57,694,200	13,127,843	3,084,405	791,801	74,698,249	0	74,698,249
6　その他収益	12,947	0	0	0	12,947	2,506	15,453
経常収益計	57,707,147	20,408,677	3,127,413	6,568,704	87,811,941	1,504,706	89,316,647
Ⅱ　経常費用							
(1)　人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	960,000	960,000
給料手当	14,832,623	3,205,129	3,762,211	3,637,566	25,437,529	4,895,154	30,332,683
臨時雇賃金	8,000	172,000	0	24,000	204,000	0	204,000
法定福利費	2,218,655	479,421	562,748	544,105	3,804,929	1,228,118	5,033,047
福利厚生費	0	0	0	0	0	254,045	254,045
通勤費	1,110,628	239,877	281,568	272,239	1,904,312	331,866	2,236,178
退職給付費用	1,649,123	356,353	418,291	404,433	2,828,200	345,000	3,173,200
ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱ謝金	0	0	0	0	0	169,000	169,000
人件費計	19,819,029	4,452,780	5,024,818	4,882,343	34,178,970	8,183,183	42,362,153
(2)　その他経費							
諸謝金	5,346,000	0	192,000	833,000	6,371,000	903,672	7,274,672
旅費交通費	5,730,316	2,447,622	431,369	1,324,128	9,933,435	37,753	9,971,188
通信運搬費	371,083	145,521	81,603	148,811	747,018	261,261	1,008,279
消耗什器備品費	109,223	307,301	27,692	26,766	470,982	33,045	504,027
消耗品費	1,359,936	169,988	58,305	125,555	1,713,784	181,703	1,895,487
印刷製本費	480,201	1,553,829	87,868	336,769	2,458,667	27,864	2,486,531
賃借料	2,073,238	3,346,876	253,488	187,407	5,861,009	3,997,112	9,858,121
委託費	2,619,738	5,711,660	273,800	118,402	8,723,600	0	8,723,600
図書研究費	219,236	1,017	3,245	30,238	253,736	3,476	257,212
会議費	196,199	1,734,638	38,104	163,600	2,132,541	34,622	2,167,163
租税公課	60,000	18,000	1,400	300	79,700	2,789,100	2,868,800
保険料	155,400	67,320	0	0	222,720	98,949	321,669
諸会費	48,584	10,494	12,318	11,905	83,301	24,699	108,000
支払手数料	90,882	46,532	12,690	9,800	159,904	121,416	281,320
水道光熱費	0	0	0	0	0	465,536	465,536
管理諸費	0	0	0	0	0	2,114,241	2,114,241
雑費	506,330	344,557	2,739	178,953	1,032,579	135,055	1,167,634
その他経費計	19,366,366	15,905,355	1,476,621	3,495,634	40,243,976	11,229,504	51,473,480
経常費用計	39,185,395	20,358,135	6,501,439	8,377,977	74,422,946	19,412,687	93,835,633
当期経常増減額	18,521,752	50,542	△ 3,374,026	△ 1,809,273	13,388,995	△ 17,907,981	△ 4,518,986

法人名:　特定非営利活動法人　日本国際湿地保全連合

財産目録

平成30 年　　9 月　　30 日現在

(単位:円)

科　目・摘　要	金　額		
Ⅰ 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	333,931		
三菱UFJ銀行(新宿西支店)	18,547,147		
三菱UFJ銀行(助成金口)	352,004		
三菱UFJ銀行(堀留支店)	49,053,752		
三井住友銀行(鶴見支店)	3,987,931		
三井住友銀行(人形町支店)	23,665,785		
みずほ銀行(横山町支店)	31,562,573		
未収金			
環境再生保全機構地球環境基金	1,660,903		
前払金			
旅費交通費翌期分	707,950		
ｺﾝﾍﾞﾝｼｮﾝﾎｰﾙ賃借料翌期分	51,700		
世界湖沼会議参加費翌期分	13,000		
流動資産合計		129,936,676	
2. 固定資産			
(1)投資その他の資産			
保証金	1,452,456		
長期前払費用			
長期火災保険料	8,861		
投資その他の資産合計		1,461,317	
資産合計			131,397,993
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料	278,277		
未払消費税等	1,313,900		
未払法人税等	70,000		
前受金			
経団連自然保護基金	1,293,166		
新潟大学	1,000,000		
預り金			
健康保険	98,917		
厚生年金	173,850		
流動負債合計		4,228,110	
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,035,000		
固定負債合計		14,035,000	
負債合計			18,263,110
正味財産			113,134,883